



ST 升禾

NEEQ : 430761

升禾城市环保科技股份有限公司

Shenghe City Environment Technology Corp., Ltd.



半年度报告

2023

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人全知音、主管会计工作负责人覃文恋及会计机构负责人（会计主管人员）覃文恋保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	15
第四节	股份变动及股东情况 .....	22
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	25
第六节	财务会计报告 .....	27
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	81
附件 II	融资情况 .....	81

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	广西柳州市柳东新区官塘创业园 B 区物业楼 A1 号公司信息披露事务负责人办公室。

## 释义

释义项目		释义
升禾环保、公司、本公司	指	升禾城市环保科技股份有限公司
升禾投资、控股股东	指	广西升禾投资集团有限公司，曾用名：广西升禾投资有限公司
实际控制人	指	全知音
升禾资源再生	指	广西升禾资源再生利用技术有限公司
环卫市场化	指	城市环境卫生管理市场化运作，指政府向社会资本出售公共服务，鼓励社会资本通过公开招标方式竞争提供环卫清扫保洁及垃圾清运等专项服务。
道路清扫保洁面积	指	对城市道路公共场所（主要包括城市行车道、人行道、车行隧道、人行过街地下通道、道路附属绿地、地铁站、高架路、人行过街天桥、立交桥、广场、停车场及其设施等）进行清扫保洁的面积。一天清扫保洁多次的，按清扫保洁面积最大的一次计算。
生活垃圾清运量	指	收集和运送到各生活垃圾处理场（厂）和生活垃圾最终消纳的生活垃圾数量。
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、财认证券	指	财信证券股份有限公司
股东大会	指	升禾城市环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	升禾城市环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	升禾城市环保科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	升禾城市环保科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shenghe City Environment Technology Corp., Ltd		
	Shenghe Environment		
法定代表人	全諝闻	成立时间	2009年12月21日
控股股东	控股股东为（广西升禾投资集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（全知音），一致行动人为（广西升禾投资集团有限公司、全諝闻、全智足）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利-环境和公共设施管理-78 公共设施管理业-782 环境卫生管理		
主要产品与服务项目	环保设备的研发、销售、安装及技术咨询；城市道路清扫保洁、垃圾收集、清运；机械设备、五金交电、水暖器材、电子产品、环卫车的销售；室内外清洗保洁服务；物业服务；河道水面保洁；园林绿化养护；植物病虫害防治；生活垃圾、固体废弃物处置（危险废弃物除外）；道路普通货物运输；市政公用工程施工；车辆设备租赁；城市垃圾分类服务；餐厨垃圾处理；公厕保洁服务；废旧回收；垃圾填埋处理；海洋垃圾收运处理。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	ST 升禾	证券代码	430761
挂牌时间	2014年5月30日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	100,000,001
主办券商（报告期内）	财信证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 28 层		
联系方式			
董事会秘书、信息披露事务负责人	覃文恋	联系地址	柳州市柳东新区官塘创业园 B 区物业楼 A1 号 2 层
电话	0772-8251508	电子邮箱	qinwenlian@zgshgs.com
传真	0772-8251998		
公司办公地址	柳州市柳东新区官塘创业园 B 区物业楼 A1 号 2 层	邮政编码	545616
公司网址	www.zgshgs.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91450200697649319W		
注册地址	广西壮族自治区柳州市柳东新区官塘创业园 B 区物业楼 A1 号		
注册资本（元）	100,000,001	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司所处行业根据《上市公司行业分类指引》细分，属于 N 水利、环境和公共设施管理业-78 公共设施管理业-782 环境卫生管理。公司作为城市综合环境卫生运营商和服务提供商，主要从事城市环卫清扫保洁、生活垃圾清运、垃圾分类、城市环境咨询规划、智慧环卫云服务和环卫设备销售等业务，拥有包括城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务许可证、清扫保洁国家一级证书、国家高新技术企业和广西壮族自治区瞪羚企业等资质，以及多项发明专利和实用新型专利及软著。公司依靠多年的行业经验和专业化服务能力，为客户提供最优的环境卫生综合解决方案，包括设备选型、组合配置方式和作业模式等，形成以解决方案带动环卫服务收入和环卫产品销售的模式。目前，公司主要为贵阳市南明区、柳州市柳东新区、阳和工业区、南宁市武鸣区、广西合山市、新余市、上饶市经开区和广丰区、来安县等地提供市政道路清扫保洁和生活垃圾清运等环卫一体化服务。公司通过公开招标方式参与市场竞争，积极开拓环卫市场化项目，收入来源主要包括道路清扫保洁、生活垃圾清运，以及桥梁隧道清洗、降尘抑霾和城市“小广告”清除等其他专项清洁服务等。未来，公司仍将以环卫为主业继续稳步发展，继续在全国范围内积极拓展业务，实现业务逐步辐射到营商环境和财政基础及履约能力较好的城市和县份地区。

报告期内，公司的业务和商业模式较上年度没有发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的业务和商业模式没有发生较大的变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2022年12月19日，公司取得广西壮族自治区科学技术厅等部门下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202245000620，有效期三年。

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	86,603,853.60	94,563,350.60	-8.42%
毛利率%	23.94%	23.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,838,093.66	6,068,346.44	29.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,598,990.51	5,314,474.41	42.99%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公	5.88%	4.78%	-

司股东的净利润计算)			
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	5.70%	4.19%	-
基本每股收益	0.08	0.06	33.33%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	245,394,919.36	239,695,568.30	2.38%
负债总计	112,699,415.78	109,297,011.32	3.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	128,671,079.53	126,832,985.93	1.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.27	1.57%
资产负债率%(母公司)	46.09%	45.28%	-
资产负债率%(合并)	45.93%	45.60%	-
流动比率	1.99	2.25	-
利息保障倍数	7.05	3.04	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	18,565,251.90	3,821,395.33	385.82%
应收账款周转率	1.27	1.63	-
存货周转率	31.18	24.51	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	2.38%	-2.22%	-
营业收入增长率%	-8.42%	-21.66%	-
净利润增长率%	28.79%	-49.26%	-

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,816,874.53	0.74%	3,849,128.57	1.61%	-52.80%
应收票据					
应收账款	67,731,161.80	27.60%	69,019,383.44	28.79%	-1.87%
预付账款	40,098,691.03	16.34%	39,210,543.70	16.36%	2.27%
其他应收款	82,955,058.80	33.80%	81,897,193.48	34.17%	1.29%
存货	1,768,802.49	0.72%	2,456,243.26	1.02%	-27.99%
长期股权投资	1,600,000.00	0.65%	1,600,000.00	0.67%	0%
固定资产	23,570,792.49	9.61%	27,899,055.28	11.64%	-15.51%

使用权资产	767,974.35	0.31%	95,516.05	0.04%	704.03%
无形资产	17,164,920.31	6.99%	6,170,752.41	2.57%	178.17%
开发支出	5,019,689.03	2.05%	5,019,689.03	2.09%	0%
短期借款	26,770,000.00	10.91%	20,640,000.00	8.61%	29.70%
应付账款	15,867,816.29	6.47%	16,506,811.13	6.89%	-3.87%
其他应付款	18,582,015.17	7.57%	14,274,469.84	5.96%	30.18%
长期借款	10,889,244.04	4.44%	18,715,321.59	7.81%	-41.82%
应付职工薪酬	17,862,028.41	7.28%	15,712,907.97	6.56%	13.68%

#### 项目重大变动原因：

- 1、无形资产较期初增加178.17%，原因系子公司升禾资源再生购置土地新增土地使用权；
- 2、短期借款较期初增加29.70%，原因系报告期内新增多笔短期融资借款；
- 3、其他应付款较期初增加30.18%，原因系计提上年权益分派应付股利；
- 4、长期借款较期初下降41.82%，原因系报告期内多个融资项目到期归还。

#### (二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	86,603,853.60	-	94,563,350.60	-	-8.42%
营业成本	65,870,723.15	76.06%	71,942,312.89	76.08%	-8.44%
毛利率	23.94%	-	23.92%	-	-
税金及附加	426,577.99	0.49%	413,656.90	0.44%	3.12%
销售费用	175,069.75	0.20%	315,012.28	0.33%	-44.42%
管理费用	6,357,180.72	7.34%	9,587,977.23	10.14%	-33.70%
研发费用	2,390,812.35	2.76%	2,541,716.72	2.69%	-5.94%
财务费用	1,822,098.83	2.10%	2,943,879.42	3.11%	-38.11%
信用减值损失	-346,920.28	-0.40%	-725,206.05	-0.77%	-52.16%
其他收益	743,945.30	0.86%	511,308.04	0.54%	45.50%
营业利润	9,958,365.95	11.50%	7,404,897.15	7.83%	34.48%
营业外收入	164,088.19	0.19%	264,859.23	0.28%	-38.05%
营业外支出	790,855.99	0.91%	623,355.53	0.66%	26.87%
净利润	8,296,946.65	9.58%	6,442,014.62	6.81%	28.79%
经营活动产生的现金流量净额	18,565,251.90	-	3,821,395.33	-	385.82%
投资活动产生的现金流量净额	-11,767,500.00	-	-236,700.00	-	-4,871.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,830,005.94	-	-9,730,308.26	-	9.25%

#### 项目重大变动原因：



- 1、管理费用较上年同期下降 33.70%，主要原因系（1）报告期内进行成本费用控制，缩减费用开支；（2）昆明、淮北、阜阳项目分别于 2022 年 1 月、4 月、6 月结束，2022 年 1 月至 2023 年 6 月仅新增 1 个项目，项目运营管理费用同比减少；
- 2、信用减值损失较上年同期下降 52.16%，主要系报告期内公司加大应收款项催收力度，收回部分应收款项，冲销计提的坏账准备，减少信用减值损失；
- 3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 385.82%，主要系 1）报告期内收到重点群体退税；2）报告期内公司采购商品和接受劳务的需求下降；3）因项目回款延迟，公司缩减费用支出，减少单位及个人往来款；4）项目回款不及预期，支付职工薪酬、福利费等人工成本同比下降；
- 4、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 4871.48%，主要系报告期内子公司升禾资源再生支付的土地购置款；
- 5、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 9.25%，主要系 1）报告期内新增借款同比减少；2）报告期内多笔借款到期，支付的借款本金及利息同比减少；3）报告期内融资服务费、贷款担保费同比增多。

#### 四、 投资状况分析

##### （一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
滁州升禾环卫服务有限公司	参股公司	城市道路清扫保洁、垃圾收集、清运；室内外清洗保洁服务；河道水面保洁；园林绿化养护。	500,000.00	15,092,295.82	8,213,110.30	19,104,878.30	936,434.67
广西升禾资源再生利用技术有限	子公司	资源再生利用技术研发；再生资源销售；再生资	88,200,000.00	97,015,757.38	87,206,397.91	5,539.67	-545,808.72

公司		源回收。					
昆明升禾环卫服务有限公司	子公司	城市道路清扫保洁、垃圾收集、清运；室内外清洗保洁服务；再生物资回收与批发。	1,000,000.00	7,690,041.26	-200,628.90	0	-8,905.66
博白升禾城市环境服务有限公司	子公司	水污染治理；水环境污染防治服务；城乡市容管理；市政设施管理；城市公园管理。	10,000,000.00	0	0	0	0
广西合山升禾城市环保有限公司	子公司	城市道路清扫保洁、垃圾收集、清运；室内外清洗保洁服务；河道水面保洁；园林绿化养护。	1,000,000.00	1,437,700.33	446,206.69	1,428,693.52	402,047.88
昆山市升	子公	城市道路清扫	5,000,000.00	869.17	-14,386.01	0	-14,386.01

禾城市环保科技有限公司	司	保洁、垃圾收集、清运；机械设备、五金交电、水暖器材、电子产品、环卫车销售；室内外清洗保洁服务；物业服务；河道水面保洁；园林绿化养护；生活垃圾、固体废弃物处置（危险废弃物除外）。					
南宁市武鸣区升禾城市环保有限公司	子公司	城市生活垃圾经营性服务；餐厨垃圾处理；环保咨询服务；专业保洁、清洗、消毒服	2,000,000.00	0	0	0	0

		务；城市绿化管理；环境卫生管理。					
广西柳州升禾城市环保有限公司	子公司	城市生活垃圾经营性服务；餐厨垃圾处理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让；环保咨询服务；信息咨询；专业保洁、清洗、消毒服务；城市绿化管理；环境卫生管理；农村生活垃圾经营性服务；机械设备销售；机械设备租赁。	10,000,000.00	0	0	0	0

广西邦联智能科技有限公司	参股公司	软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；大数据服务；人工智能公共数据平台。	25,000,000.00	5,766,046.54	3,002,564.90	1,537,623.75	1,475,285.83
--------------	------	--	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
广西邦联智能科技有限公司	云平台业务、产品服务关系	寻求新盈利增长点

### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 企业社会责任

适用 不适用

## 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
环境卫生市场化风险	随着国家环卫市场化进程不断推进，各地环卫市场开放程度进一步提高。公司必须借助市场化的进程，努力争取更多市场化业务，这对公司的运营能力提出了更高要求。
行业标准变化风险	国家相关部委及一些市级执法部门陆续施行多项举措，为进一步提高城市公共卫生管理水平，打造洁净的城市环境，改善人居环境，提升城市形象，对环境卫生管理行业质量标准不断提出更高标准，对公司的运营质量提升提出更高的要求。
突发事件风险	环境卫生管理行业的突发事件包括自然灾害、事故灾难。如遇极端突发情况，对公司的运营保障能力提出更高要求。

实际控制人控制不当风险	自公司挂牌以来，基本能按照信息披露制度履行信息披露义务，重大事项根据公司相关规定履行决策程序但公司仍存在实际控制人控制不当的风险。公司实际控制人担任公司董事长职务，若实际控制人利用控股地位和所担任职务，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司的经营和其他中小股东带来风险。
公司治理风险	公司虽然建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度体系，但是目前公司管理人员现代化公司治理理念及风险管理能力有待加强，且随着公司业务快速发展，经营规模不断扩大，必然带来管理难度，增加管理成本。如公司不能进一步提升管理水平及能力，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响稳定、规范发展的风险。
财务风险	城市环境卫生服务前期需要购置大量环卫设备，资金沉淀大，属于资金密集和劳动密集型行业。报告期末，受业主方资金履约能力的影响，公司的应收账款余额仍然较大，如未能在短期内收回应收账款，将会给公司带来较大的资金压力。
人员招聘难风险	环卫市场属于劳动密集型行业，一线特殊工种要求较高。由于环卫员工劳动强度大、工作时间长，较难在人力市场上招聘到合适的员工。
公司规模仍较小、抗风险能力有待提高的风险	报告期末，公司总资产为 24,539.49 万元，归属于母公司所有者权益为 12,867.11 万元，营业收入为 8,660.39 万元，归属于母公司所有者净利润为 783.81 万元，与上年同期相比，公司资产和营业收入规模均呈下降趋势。公司总体上仍处于规模偏小阶段，抵御市场各类风险的能力相对薄弱。
关联方资金占用风险	报告期内，控股股东前期形成的关联方资金占用的情形未完成整改，公司发生的控股股东资金占用情形，在一定程度上损害了公司及其他股东的利益。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	√是 □否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	三.二.(五)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	三.二.(八)
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	92,106,232.95		92,106,232.95	69.41%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
升禾城市环保科技有限公司	贵阳市南明区综合行政执法局、贵阳市	公司于 2015 年 9 月 14 日中标贵阳市南明区环卫清扫保洁	否	92,106,232.95	否	截止本报告披露之日,本案件仍未开庭	2023 年 6 月 21 日

	<p>南明区中华南路街道办事处、贵阳市南明区西湖路街道办事处、贵阳市南明区新华路街道办事处、贵阳市南明区遵义路街道办事处、贵阳市南明区环境卫生管理站、贵阳市南明区沙冲路街道办事处、贵阳市南明区望城街道办事处、贵阳市南明区兴关路街道办事处</p>	<p>服务项目。 2015年9月30日，公司与各被告分别签署《南明区环卫清扫保洁市场化合同》，并签署《关于南明区环卫清扫保洁市场化合同的补充协议》（以下简称“《补充协议》”），公司按约为各社区和环管站提供环境卫生作业服务。上述合同签订后，南明区最低工资标准、社会保险缴费基数在2015年-2023年进行了调整。《补充协议》第四条约定，若遇国家、市政府有规定提高最低工资、保险等相应的福利待遇时，被告一与其他被告应增加提高公司相应的承包费用，承包费用按照调价公式进行调整。自2015年以来，公司已多次按照相关标准提高劳动人员工资及社保待遇，但各被告一直仍按原合同价向公司支付承包费用。</p>				<p>审理。</p>	
--	--	---	--	--	--	------------	--



		公司认为，由2015年-2023年最低工资标准、社保基数进行了调整，因此各被告应按照《补充协议》中的调价公式向公司支付增加的承包费用。为维护公司合法权益，公司特提起诉讼。					
总计	-	-	-	92,106,232.95	-	-	-

### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

截至本报告披露之日，本案件尚未开庭审理完毕，本次诉讼暂未对公司经营产生重大不利影响，公司将积极妥善处理本次诉讼，依法主张自身合法权益，避免对公司及投资者造成损失，并根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

### （二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的10%

是 否

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	500,000.00	500,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

### （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### 控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

适用 不适用

单位：元

占用主体	占用性	期初余额	本期新	本期减	期末余额	单日最高占用	是否履
------	-----	------	-----	-----	------	--------	-----

	质		增	少		余额	行审议程序
广西升禾投资集团有限公司	其他	51,017,000.00	-	-	51,017,000.00		已事后补充履行
<b>合计</b>	-	51,017,000.00	0.00	0.00	51,017,000.00	51,017,000.00	-

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

2021年7月至8月，公司向子公司升禾资源再生转入投资款，相关资金投入升禾资源再生后，其中5,121.70万元通过直接和间接方式转入控股股东升禾投资账户。

公司已于2021年12月28日召开了第三届董事会第十七次会议，由于非关联董事不足3人，议案直接提交至2022年1月14日召开的2022年第一次临时股东大会进行补充审议，经审议通过了《关于补充确认关联交易及关联方资金占用的议案》，并于2021年12月29日在股转系统信息披露网站披露《关于补充确定关联交易及关联方资金占用的公告》（公告编号：2021-091）。针对资金占用的情况，控股股东承诺将在2022年4月30日前通过收回业务资金后退还全部占用资金，并于2021年12月28日签署还款承诺函。

2022年4月12日公司召开第三届董事会第二十次会议，2022年4月28日召开2022年四次临时股东大会审议《关于承诺事项履行进展暨变更承诺的议案》，根据控股股东资金情况及公司终止挂牌股份回购履行需要，经公司与升禾投资协商一致，为保护公司和全体股东利益，拟将整改期限合理延长至2022年12月31日，升禾投资所作出的整改承诺期限也将相应延后至2022年12月31日。

2022年12月28日，公司召开了2022年第七次临时股东大会，审议《关于承诺事项履行进展暨变更承诺的议案》，根据控股股东资金情况，经与升禾投资协商一致，为保护公司和全体股东利益，拟将整改期限再次延长至2023年12月31日，升禾投资所作出的整改承诺期限也将相应延后至2023年12月31日。

截至2023年6月30日，升禾投资完成占用资金退回20万元。

公司及相关责任主体将认真吸取教训，切实加强对《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和《全国中小企业股份转让系统信息披露规则》以及其他相关法律法规的学习，加强内部规范管理，杜绝此类情形再次发生。

本次资金占用情形不会对公司的生产经营产生重大不利影响。

#### （四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	0	28,000.00
销售产品、商品,提供劳务	0	2,570.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保	500,000.00	500,000.00

委托理财		
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
存款		
贷款		

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

无

**(五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施在报告期的具体实施情况**

公司自挂牌以来共开展一次股权激励计划，2016年12月7日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于〈广西升禾环保科技股份有限公司股权激励计划〉的议案》、《关于〈广西升禾环保科技股份有限公司股权激励股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈广西升禾环保科技股份有限公司股权激励股票发行认购合同〉的议案》、《关于修改〈广西升禾环保科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会同意授权公司董事会全权办理与本次股票发行有关事宜的议案》、《关于提请召开2016年第八次临时股东大会的议案》等与本次激励计划有关的议案。2016年12月26日，公司2016年第八次临时股东大会审议通过了上述与本次激励计划有关的议案。以下为具体实施情况：

“一、本次激励计划为附限售条件的股票激励计划。本激励计划筹集资金总额上限为7,500,000.00元，资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律、法规允许的其他方式。

二、本次激励计划涉及的标的股票上限为5,000,000股，员工通过激励计划持有的股票总数不包括员工在公司挂牌前获得的股份、通过二级市场自行购买的股份。

三、本次激励计划的股票来源为认购公司本次定向发行的股票，本次激励计划授予的附限售条件股票的授予价格为1.50元/股。

四、参加本次激励计划的员工总人数为20人，授予对象为公司董事、监事、高级管理人员及核心员工，全体人员认购不超过5,000,000股。

五、本激励计划认购公司定向发行股票的锁定期为12个月，自本激励计划涉及的股份在中国证券登记结算有限责任公司办理完成股份登记之日起算。锁定期满后激励对象可以对获授的附限售条件股票分批次进行解锁，自在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成股份登记之日起满12个月后可解锁认购股份总数的40%，自在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成股份登记之日起满24个月后可解锁认购股份总数的60%。激励对象获授的附限售条件股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时锁定，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的锁定期与激励股票相同。

六、公司出现下列情形之一时，本激励计划即行终止，激励对象通过本次激励计划获取的股票未解锁部分不得解锁，激励对象持有的未解锁部分激励股票由公司控股股东广西升禾投资集团有限公司按授予价格回购。如届时因公司转让方式或相关法律法规规定的其他原因而导致控股股东广西升禾投资集团有限公司无法行使回购权利的，激励对象应当将该部分股票以其他合法方式进行转让，转让价格超过公司授予价格部分所得的全部收益归公司所有：

- 1、公司出现并购、控制权变更等情形；
- 2、公司出现资产重组、合并、分立等情形；
- 3、公司出现从全国股转系统挂牌公司向主板、创业板等转板情形；
- 4、最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- 5、最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；
- 6、激励对象因辞职、公司裁员、劳动合同到期等原因而离职，或公司解除与激励对象劳动关系的。

7、中国证监会或全国中小企业股份转让系统认定的其他情形。

七、公司出现下列情形之一时，激励对象通过本次激励计划获取的股票进行如下变更：

1、激励对象发生职务变更，但仍在公司内，或在公司下属分、子公司内任职的，其获授的附限售条件股票完全按照职务变更前本激励计划规定的程序进行。

2、激励对象因退休而离职，其获授的附限售条件股票根据本激励计划继续有效。经激励对象向董事会申请后，公司可以提前解锁激励对象其余尚未解锁的附限售条件股票。

3、激励对象因丧失劳动能力而离职，应分以下两种情况处理：

(1) 当激励对象因工伤丧失劳动能力而离职时，其获授的附限售条件股票将完全按照丧失劳动能力前本激励计划规定的程序进行。

(2) 当激励对象非因工伤丧失劳动能力而离职时，激励对象根据本激励计划已获授但尚未解锁的附限售条件股票不得解锁，激励对象持有的未解锁部分激励股票由公司控股股东广西升禾投资集团有限公司按授予价格回购。如届时因公司转让方式或相关法律法规规定的其他原因而导致控股股东广西升禾投资集团有限公司无法行使回购权利的，激励对象应当将该部分股票以其他合法方式进行转让，转让价格超过公司授予价格部分所得的全部收益归公司所有。

4、激励对象若因执行职务而死亡，其获授的附限售条件股票将由其指定的财产继承人或法定继承人代为持有，并按照死亡前本激励计划规定的程序进行；若因其他原因而死亡，激励对象根据本激励计划已获授但尚未解锁的附限售条件股票不得解锁，激励对象持有的未解锁部分激励股票由公司控股股东广西升禾投资集团有限公司按授予价格回购。如届时因公司转让方式或相关法律法规规定的其他原因而导致控股股东广西升禾投资集团有限公司无法行使回购权利的，激励对象应当将该部分股票以其他合法方式进行转让，转让价格超过公司授予价格部分所得的全部收益归公司所有。

5、其它未说明的情况由董事会认定，并确定其处理方式。

截至报告期末，除公司董事、监事、高级管理人员外，公司其他激励对象已完成在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记股份满 12 个月后解锁认购股份总数的 40%，剩余股份总数的 60%也已于 2021 年 7 月 28 日完成解锁。

#### (六) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	股份增减持承诺	2014年4月25日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	股份增减持承诺	2014年4月25日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年4月25日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2014年4月25日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2014年4月25日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（不违规提供担保和进行违规关联交易）	2014年4月25日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（不双重任职承	2014年4月25日	-	正在履行中

		诺)			
2016-060	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年11月21日	-	正在履行中
2016-060	董监高	资金占用承诺	2016年11月21日	-	正在履行中
2016-65	董监高	限售承诺	2016年12月9日	-	已履行完毕
2021-079	实际控制人或控股股东	其他承诺(对外投资)	2021年9月9日	2021年12月29日	变更或豁免
2021-095	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2021年12月28日	2023年12月31日	正在履行中
2022-012	实际控制人或控股股东	回购承诺	2022年3月1日	-	正在履行中
2023-046	实际控制人或控股股东	其他承诺(代还预付款)	2022年12月31日	2023年12月31日	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

针对资金占用的情况,控股股东承诺将在2022年4月30日前通过收回业务资金后退还全部占用资金,并于2021年12月28日签署还款承诺函。

2022年4月12日公司召开第三届董事会第二十次会议,2022年4月28日召开2022年四次临时股东大会审议《关于承诺事项履行进展暨变更承诺的议案》,根据控股股东资金情况及公司终止挂牌股份回购履行需要,经公司与升禾投资协商一致,为保护公司和全体股东利益,拟将整改期限合理延长至2022年12月31日,升禾投资所作出的整改承诺期限也将相应延后至2022年12月31日。

2022年12月28日,公司召开了2022年第七次临时股东大会,审议《关于承诺事项履行进展暨变更承诺的议案》,根据控股股东资金情况,经与升禾投资协商一致,为保护公司和全体股东利益,控股股东拟将整改期限再次延长至2023年12月31日,升禾投资所作出的整改承诺期限也将相应延后至2023年12月31日。

2022年末,原预付账款中公司子公司升禾资源再生预付给柳州天逸物业服务有限公司、柳州越业科技有限公司的预付款合计1028.3万元,因上述两家公司已注销,控股股东承诺该部分预付款由控股股东代为归还。

截至2023年6月30日,升禾投资完成占用资金退回20万元,剩余5,101.70万元尚未归还。

#### (七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收账款	应收账款	质押	25,601,883.94	10.43%	质押借款
机械设备	固定资产	抵押	8,314,645.29	3.39%	抵押借款
总计	-	-	33,916,529.23	13.82%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响:

资产权利受限事项未对公司正常生产经营产生不利影响。

## （八） 调查处罚事项

公司因控股股东资金占用、往来回款不实等情况，于 2022 年 3 月 14 日受到股转公司公开谴责（纪律处分决定（2022）92 号）的处罚。

2022 年 4 月 12 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议《关于承诺事项履行进展暨变更承诺的议案》，根据控股股东资金情况及公司终止挂牌股份回购履行需要，经公司与升禾投资协商一致，为保护公司和全体股东利益，拟将整改期限合理延长至 2022 年 12 月 31 日，升禾投资所作出的整改承诺期限也将相应延后至 2022 年 12 月 31 日。

2022 年 12 月 28 日，公司召开了 2022 年第七次临时股东大会，审议《关于承诺事项履行进展暨变更承诺的议案》，根据控股股东资金情况，经与升禾投资协商一致，为保护公司和全体股东利益，控股股东拟将整改期限再次延长至 2023 年 12 月 31 日，升禾投资所作出的整改承诺期限也将相应延后至 2023 年 12 月 31 日。

截至 2023 年 6 月 30 日，升禾投资完成占用资金退回 20 万元。

2021 年 7 月，公司收回柳州博澳环保科技有限公司、柳州拓峰环保科技有限公司预付款 3698.3 万元后，以投资款方式转入升禾资源再生后，通过预付设备款支付给上述两家公司。2021 年 12 月 29 日，公司披露整改报告，要求升禾资源再生在产品无法如期交付下，应于 2022 年 4 月 30 日前收回全部合同预付款项。截至报告期末，升禾资源再生公司已收回退款 64 万元。

2022 年末，原预付账款中公司子公司升禾资源再生预付给柳州天逸物业服务有限公司、柳州越业科技有限公司的预付款合计 1028.3 万元，因上述两家公司已注销，控股股东同意该部分预付款由控股股东代为归还，公司进行了相应的账务处理，将上述款项从“预付账款”调整至“其他应收款”。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、 普通股股本情况

#### （一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	71,051,405	71.05%	0	71,051,405	71.05%
	其中：控股股东、实际控制人	35,493,785	35.49%	114,198	35,607,983	35.61%
	董事、监事、高管	45,037	0.05%	-44,107	930	0.00%
	核心员工	147,605	0.62%	0	147,605	0.49%
有限售条件股份	有限售股份总数	28,948,596	28.95%	0	28,948,596	28.95%
	其中：控股股东、实际控制人	21,105,896	21.11%	0	21,105,896	21.11%
	董事、监事、高管	7,556,875	7.82%	-132,321	7,424,554	7.42%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		100,000,001	-	0	100,000,001	-
普通股股东人数						410

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	广西升禾投资集团有限公司	30,666,588	84,098	30,750,686	30.75%	0	30,750,686	0	0
2	全知音	25,933,093	30,100	25,963,193	25.96%	21,105,896	4,857,297	0	0
3	杨玲	7,139,403	0	7,139,403	7.14%	7,139,277	126	0	0
4	杨运晨	4,521,793	1,074,408	5,596,201	5.60%	0	5,596,201	0	0
5	广西国富创新股权投资基金管理有限公司—广西柳州广投国富科技创业投资基金合	4,983,872	0	4,983,872	4.98%	0	4,983,872	0	0

	伙企业 (有限合伙)								
6	覃少明	1,987,316	0	1,987,316	1.99%	0	1,987,316	0	0
7	李阳照	1,654,744	0	1,654,744	1.65%	0	1,654,744	0	0
8	陶志平	1,500,000	96,299	1,596,299	1.60%	0	1,596,299	0	0
9	金善良	1,280,875	159,782	1,440,657	1.44%	0	1,440,657	0	0
10	刘达群	1,416,204	0	1,416,204	1.42%	0	1,416,204	0	0
	<b>合计</b>	81,083,888	-	82,528,575	82.53%	28,245,173	54,283,402	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

前十名股东之间，除全知音系广西升禾投资集团有限公司控股股东、实际控制人外，其他股东之间无关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用



## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
全知音	董事长	女	1964年11月	2023年2月21日	2026年2月20日
全謨闻	董事、总经理	男	1992年11月	2023年2月21日	2026年2月20日
杨玲	董事、副总经理	女	1968年6月	2023年2月21日	2026年2月20日
覃文恋	董事、财务负责人	男	1981年8月	2023年2月21日	2026年2月20日
易运强	董事	男	1976年8月	2023年2月21日	2026年2月20日
黄秀梅	监事会主席	女	1969年11月	2023年2月21日	2026年2月20日
盘春菊	监事	女	1988年2月	2023年2月21日	2026年2月20日
伍迪琳	监事	女	1979年9月	2023年2月21日	2026年2月20日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司实际控制人、董事长全知音与公司董事、总经理全謨闻系亲属关系。除上述外，其他人员不存在关联关系。

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
易运强	运营总监	新任	董事	聘任
全智足	董事	离任	无	离任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

#### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
----	----	-------	-------	-------	-------	----------	-------------

							股)
全知音	董事长	4,857,297	21,105,896				0.58
杨玲	副总经理	126	7,139,277				0.58
覃文恋	董事	804	234,740				0.58
黄秀梅	监事会主席	0	50,537				0.58
全智足	董事	0	176,428				0.58
<b>合计</b>	-	4,858,227	28,706,878			-	-
备注(如有)	原董事全智足已于2023年2月份离任。						

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	30	28
行政人员	80	65
生产人员	2,013	1,550
销售人员	9	8
财务人员	14	14
技术人员	32	30
<b>员工总计</b>	<b>2,178</b>	<b>1,695</b>

### (二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	7	0	1	6

#### 核心员工的变动情况:

核心员工全智足先生任职到期后离任。

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	三（二）1	1,816,874.53	3,849,128.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三（二）2	67,731,161.80	69,019,383.44
应收款项融资			
预付款项	三（二）3	40,098,691.03	39,210,543.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（二）4	82,955,058.80	81,897,193.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三（二）5	1,768,802.49	2,456,243.26
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	三（二）6	893,385.16	379,985.46
<b>流动资产合计</b>		<b>195,263,973.81</b>	<b>196,812,477.91</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	三（二）7	1,600,000.00	1,600,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	三(二)8	23,570,792.49	27,899,055.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三(二)9	767,974.35	95,516.05
无形资产	三(二)10	17,164,920.31	6,170,752.41
开发支出	三(二)11	5,019,689.03	5,019,689.03
商誉			
长期待摊费用	三(二)12	411,329.71	526,125.71
递延所得税资产	三(二)13	1,596,239.66	1,571,951.91
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		50,130,945.55	42,883,090.39
<b>资产总计</b>		245,394,919.36	239,695,568.30
<b>流动负债:</b>			
短期借款	三(二)14	26,770,000.00	20,640,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	三(二)15	15,867,816.29	16,506,811.13
预收款项			
合同负债	三(二)16	204,303.24	190,877.37
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	三(二)17	17,862,028.41	15,712,907.97
应交税费	三(二)18	3,827,058.00	3,275,849.33
其他应付款	三(二)19	18,582,015.17	14,274,469.84
其中:应付利息			
应付股利		6,000,000.06	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	三(二)20	13,787,575.28	16,456,366.45
其他流动负债	三(二)21	1,316,417.76	598,292.13
<b>流动负债合计</b>		98,217,214.15	87,655,574.22
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	三(二)22	10,889,244.04	18,715,321.59
应付债券			
其中:优先股			

永续债			
租赁负债	三（二）23	928,342.12	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	三（二）24	2,664,615.47	2,926,115.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		14,482,201.63	21,641,437.10
<b>负债合计</b>		112,699,415.78	109,297,011.32
<b>所有者权益：</b>			
股本	三（二）25	100,000,001.00	100,000,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（二）26	1,994,111.78	1,994,111.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三（二）27	10,107,738.05	10,107,738.05
一般风险准备			
未分配利润	三（二）28	16,569,228.70	14,731,135.10
归属于母公司所有者权益合计		128,671,079.53	126,832,985.93
少数股东权益	三（二）29	4,024,424.05	3,565,571.05
<b>所有者权益合计</b>		132,695,503.58	130,398,556.98
<b>负债和所有者权益总计</b>		245,394,919.36	239,695,568.30

法定代表人：全諷闻

主管会计工作负责人：覃文恋

会计机构负责人：覃文恋

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,798,309.10	3,821,285.11
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）	56,478,201.05	57,347,243.27
应收款项融资			
预付款项		12,863,443.74	12,407,590.42
其他应收款	十一（二）	36,526,320.09	23,740,442.38
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		1,949,849.51	2,654,520.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		71,627.12	27,923.60
<b>流动资产合计</b>		<b>109,687,750.61</b>	<b>99,999,004.78</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	89,990,574.92	89,990,574.92
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		20,193,533.04	23,502,657.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		767,974.35	95,516.05
无形资产		5,462,060.31	6,170,752.41
开发支出		5,019,689.03	5,019,689.03
商誉			
长期待摊费用		378,588.54	476,818.62
递延所得税资产		1,589,895.91	1,564,663.50
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>123,402,316.10</b>	<b>126,820,672.01</b>
<b>资产总计</b>		<b>233,090,066.71</b>	<b>226,819,676.79</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		26,270,000.00	20,140,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,664,029.14	16,763,333.52
预收款项			
合同负债		343,905.55	337,531.94
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		14,957,471.85	13,374,245.87
应交税费		3,478,146.98	3,213,098.87
其他应付款		16,745,677.67	10,745,159.88
其中：应付利息			
应付股利		6,000,000.06	
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		13,787,575.28	16,456,366.45
其他流动负债		710,063.94	25,072.92
<b>流动负债合计</b>		<b>92,956,870.41</b>	<b>81,054,809.45</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		10,889,244.04	18,715,321.59
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		928,342.12	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,664,615.47	2,926,115.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>14,482,201.63</b>	<b>21,641,437.10</b>
<b>负债合计</b>		<b>107,439,072.04</b>	<b>102,696,246.55</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		100,000,001.00	100,000,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,976,644.15	1,976,644.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,107,738.05	10,107,738.05
一般风险准备			
未分配利润		13,566,611.47	12,039,047.04
<b>所有者权益合计</b>		<b>125,650,994.67</b>	<b>124,123,430.24</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>233,090,066.71</b>	<b>226,819,676.79</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		86,603,853.60	94,563,350.60
其中：营业收入	三（二）30	86,603,853.60	94,563,350.60
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		77,042,462.79	87,744,555.44
其中：营业成本	三（二）30	65,870,723.15	71,942,312.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	三（二）31	426,577.99	413,656.90
销售费用	三（二）32	175,069.75	315,012.28
管理费用	三（二）33	6,357,180.72	9,587,977.23
研发费用	三（二）34	2,390,812.35	2,541,716.72
财务费用	三（二）35	1,822,098.83	2,943,879.42
其中：利息费用		1,502,350.98	2,217,507.61
利息收入		12,114.51	42,183.64
加：其他收益	三（二）36	743,945.30	511,308.04
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三（二）37	-346,920.28	-725,206.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三（二）38	-49.88	800,000.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,958,365.95	7,404,897.15
加：营业外收入	三（二）39	164,088.19	264,859.23
减：营业外支出	三（二）40	790,855.99	623,355.53
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,331,598.15	7,046,400.85
减：所得税费用	三（二）41	1,034,651.50	604,386.23
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,296,946.65	6,442,014.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,296,946.65	6,442,014.62
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		458,852.99	373,668.18
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,838,093.66	6,068,346.44
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			



(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		8,296,946.65	6,442,014.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,838,093.66	6,068,346.44
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		458,852.99	373,668.18
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.08	0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.08	0.06

法定代表人：全諷闻

主管会计工作负责人：覃文恋

会计机构负责人：覃文恋

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十一（四）	66,138,523.52	83,088,411.24
减：营业成本	十一（四）	48,142,458.84	62,131,140.00
税金及附加		370,214.14	389,340.20
销售费用		175,069.75	315,012.28
管理费用		4,999,056.17	8,675,194.68
研发费用		2,390,812.35	2,541,716.72
财务费用		1,810,882.64	2,942,363.87
其中：利息费用		1,494,363.18	2,217,190.07
利息收入		10,771.39	41,345.11
加：其他收益		713,496.51	511,298.64
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-330,038.54	-710,910.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-49.88	800,000.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		8,633,437.72	6,694,031.17
加：营业外收入		118,926.45	208,741.31
减：营业外支出		237,366.87	529,993.26
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		8,514,997.30	6,372,779.22
减：所得税费用		987,432.81	577,491.04
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,527,564.49	5,795,288.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,527,564.49	5,795,288.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		7,527,564.49	5,795,288.18
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		91,955,362.10	96,967,950.19
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		192,090.84	17,898.72
收到其他与经营活动有关的现金	三（二）42	16,273,303.39	19,974,924.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		108,420,756.33	116,960,773.59
购买商品、接受劳务支付的现金		30,707,489.87	33,969,138.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		42,647,644.40	57,237,257.72
支付的各项税费		5,125,374.25	6,063,212.69
支付其他与经营活动有关的现金	三（二）42	11,374,995.91	15,869,769.07
<b>经营活动现金流出小计</b>		89,855,504.43	113,139,378.26
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		18,565,251.90	3,821,395.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,767,500.00	236,700.00
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		11,767,500.00	236,700.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-11,767,500.00	-236,700.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		34,782,200.00	40,096,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		34,782,200.00	40,096,000.00
偿还债务支付的现金		41,822,603.13	47,440,689.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,541,371.70	2,227,817.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	三（二）42	248,231.11	157,802.05
<b>筹资活动现金流出小计</b>		43,612,205.94	49,826,308.26
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-8,830,005.94	-9,730,308.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,032,254.04	-6,145,612.93
加：期初现金及现金等价物余额		3,849,128.57	9,443,469.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,816,874.53	3,297,856.09

法定代表人：全諷闻

主管会计工作负责人：覃文恋

会计机构负责人：覃文恋

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,976,340.30	80,860,302.85
收到的税费返还		159,786.47	
收到其他与经营活动有关的现金		16,602,934.92	19,365,392.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		87,739,061.69	100,225,695.39
购买商品、接受劳务支付的现金		24,105,528.56	27,821,236.85
支付给职工以及为职工支付的现金		30,542,165.53	46,183,033.14
支付的各项税费		4,142,721.41	5,577,402.57
支付其他与经营活动有关的现金		12,112,426.83	15,650,091.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		70,902,842.33	95,231,764.35
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		16,836,219.36	4,993,931.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,767,500.00	236,700.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		11,767,500.00	236,700.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-11,767,500.00	-236,700.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		21,539,000.00	32,128,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		21,539,000.00	32,128,000.00
偿还债务支付的现金		26,846,403.13	39,482,689.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,536,061.13	2,227,817.12
支付其他与筹资活动有关的现金		248,231.11	157,802.05
<b>筹资活动现金流出小计</b>		28,630,695.37	41,868,308.26
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,091,695.37	-9,740,308.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,022,976.01	-4,983,077.22
加：期初现金及现金等价物余额		3,821,285.11	7,461,811.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,798,309.10	2,478,734.02

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

报告期内，公司将新设立的三家全资子公司昆山市升禾城市环保科技有限公司、广西柳州升禾城市环保科技有限公司、南宁市武鸣区升禾城市环保有限公司纳入合并报表范围。

#### (二) 财务报表项目附注

##### 1、货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	8,413.14	4,840.01
银行存款	1,808,461.39	3,844,288.56
其他货币资金	-	-
<b>合计</b>	<b>1,816,874.53</b>	<b>3,849,128.57</b>
其中：存放在境外的款项总额		

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	72,396,047.15	100	4,664,885.35	6.44
其中：风险组合	72,396,047.15	100	4,664,885.35	6.44
其他组合				
<b>合计</b>	<b>72,396,047.15</b>	<b>100</b>	<b>4,664,885.35</b>	<b>6.44</b>

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	73,562,361.83	100.00	4,542,978.39	6.18
其中：风险组合	73,562,361.83	100.00	4,542,978.39	6.18
其他组合				
<b>合计</b>	<b>73,562,361.83</b>	<b>100.00</b>	<b>4,542,978.39</b>	<b>6.18</b>

### (2) 单项计提预期信用损失的应收账款

无。

### (3) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目：信用风险组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	60,244,316.70	1	602,443.16	64,859,986.58	1	649,599.87
1 至 2 年	5,786,538.96	5	289,326.95	2,325,738.61	5	111,286.93
2 至 3 年	0.00	20	0.00	2,400.00	20	480.00
3 至 4 年	4,458,547.85	50	2,229,273.93	4,458,547.85	50	2,229,273.93
4 至 5 年	1,814,011.64	80	1,451,209.31	1,816,755.64	80	1,453,404.51
5 年以上	92,632.00	100	92,632.00	98,933.15	100	98,933.15
<b>合计</b>	<b>72,396,047.15</b>	<b>6.44</b>	<b>4,664,885.35</b>	<b>73,562,361.83</b>	<b>6.18</b>	<b>4,542,978.39</b>

## (4) 按账龄披露应收账款:

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	60,244,316.70	64,859,986.58
1—2年	5,786,538.96	2,325,738.61
2—3年	0.00	2,400.00
3—4年	4,458,547.85	4,458,547.85
4—5年	1,814,011.64	1,816,755.64
5年以上	92,632.00	98,933.15
合计	<b>72,396,047.15</b>	<b>73,562,361.83</b>

## (5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,542,978.39	121,906.96				4,664,885.35
其中：风险组合	4,542,978.39	121,906.96				4,664,885.35
合计	<b>4,542,978.39</b>	<b>121,906.96</b>				<b>4,664,885.35</b>

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
柳州高新技术产业开发区管理委员会	9,974,867.37	13.7800	99,748.67
来安城市管理局	9,954,168.40	13.75	99,541.68
柳州市城市管理行政执法局北部生态新区分局	9,693,827.60	13.39	96,938.28
昆明市五华区环境卫生管理处	7,667,578.00	10.59	76,675.78
南宁市武鸣区环境卫生工作站	4,932,911.32	6.81	49,329.11
合计	<b>42,223,352.69</b>	<b>58.32</b>	<b>422,233.53</b>

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	4,159,794.97	10.37	4,034,800.65	10.29



1至2年	27,192,621.93	67.82	26,480,425.86	67.53
2至3年	0.00		238,159.00	0.61
3年以上	8,746,274.13	21.81	8,457,158.19	21.57
合计	<b>40,098,691.03</b>	<b>100</b>	<b>39,210,543.70</b>	<b>100</b>

#### 账龄过1年的大额预付款

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
公司、资源再生子公司	柳州博澳环保科技有限公司	11,476,000.00	1-2年	产品未交付
资源再生子公司	柳州拓峰环保科技有限公司	9,700,133.52	1-2年	产品未交付
资源再生子公司	柳州浩宇物业管理有限公司	5,700,000.00	1-2年	产品未交付
公司	深圳市兴创力科技有限公司	4,697,500.00	3年以上	产品未交付
公司	深圳市创辉煌环保科技有限公司发展有限公司	4,000,000.00	3年以上	产品未交付
合计		<b>35,573,633.52</b>		

#### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
柳州博澳环保科技有限公司	11,476,000.00	28.62
柳州拓峰环保科技有限公司	9,700,133.52	24.39
柳州浩宇物业管理有限公司	5,700,000.00	14.21
深圳市兴创力科技有限公司	4,697,500.00	11.71
深圳市创辉煌环保科技有限公司发展有限公司	4,000,000.00	9.98
合计	<b>35,573,633.52</b>	<b>88.72</b>

#### 4、其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	86,219,108.42	84,936,229.77
减：坏账准备	3,264,049.62	3,039,036.29
合计	<b>82,955,058.80</b>	<b>81,897,193.48</b>

#### (1) 其他应收款项

##### ①其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	212,254.38	
押金及保证金	10,050,932.91	10,113,232.91
单位往来款	75,279,265.86	74,822,996.86
代收代付款	676,655.27	
减：坏账准备	3,264,049.62	3,039,036.29
合计	<b>82,955,058.80</b>	<b>81,897,193.48</b>

②按坏账计提方法披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占其他应收余额比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	86,219,108.42	100	3,264,049.62	3.79
其中：风险组合	17,868,175.51	20.72	3,264,049.62	19.57
性质组合	68,350,932.91	79.28		
合计	<b>86,219,108.42</b>	<b>100</b>	<b>3,264,049.62</b>	<b>3.79</b>

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	84,936,229.77	100	3,039,036.29	3.58
其中：风险组合	13,167,685.52	55.71	3,039,036.29	23.08
性质组合	71,768,544.25	44.29		
合计	<b>84,936,229.77</b>	<b>100</b>	<b>3,039,036.29</b>	<b>3.58</b>

组合中，按账龄分析法计提信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,437,273.51	34,372.74	1.00
1 至 2 年	11,576,690.08	578,834.50	5.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2至3年	254,211.92	50,842.38	20.00
3至4年		0.00	50.00
4至5年		0.00	80.00
5年以上	2,600,000.00	2,600,000.00	100.00
合计	<b>17,868,175.51</b>	<b>3,264,049.62</b>	

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,858,869.39	58,588.69	1
1至2年	4,342,104.21	217,105.21	5
2至3年	254,211.92	50,842.39	20
3至4年			
4至5年			
5年以上	2,712,500.00	2,712,500.00	100
合计	<b>13,167,685.52</b>	<b>3,039,036.29</b>	<b>23.15</b>

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		3,039,036.29		3,039,036.29
期初余额在本期				0.00
本期计提		364,429.38		364,429.38
本期转回		139,416.05		139,416.05
本期核销				0.00
其他变动				0.00
期末余额		<b>3,264,049.62</b>		<b>3,264,049.62</b>

本公司对合并报表范围内关联方之间的款项、押金和保证金的应收款项不计提坏账准备。

本期无实际核销的其他应收款情况。

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
广西升禾投资集团有限公司	关联往来	58,300,000.00	1-2 年	67.62	
柳州市顺泰供应链服务有限责任公司	单位往来	50,000.00	1 年以内	0.58	5,000.00
		6,625,000.00	1-2 年	7.68	331,250.00
来安县国库支付中心	押金保证金	3,607,601.05	2-3 年	4.18	
广西柳州子康物业有限责任公司	单位往来	700,000.00	1 年内	0.81	7,000.00
		2,706,000.00	1-2 年	3.14	135,300.00
柳州市天开企业管理有限公司	单位往来	109,083.33	2-3 年	0.13	21,816.67
		2,600,000.00	5 年以上	3.02	2,600,000.00
合计		<b>75,147,684.38</b>		<b>87.16</b>	<b>3,100,366.67</b>

## 5、存货

### (1) 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,768,802.49		1,768,802.49	2,456,243.26		2,456,243.26
低值易耗品						
合计	<b>1,768,802.49</b>		<b>1,768,802.49</b>	<b>2,456,243.26</b>		<b>2,456,243.26</b>

(2) 期末存货无减值迹象，未计提跌价准备。

(3) 期末存货余额无借款费用资本化金额的情况。

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及预缴税金	826,905.44	316,291.34

项 目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	39,813.05	37,027.45
待摊费用	26,666.67	26,666.67
合 计	<b>893,385.16</b>	<b>379,985.46</b>

## 7、长期股权投资

### (1) 分类情况

项 目	期末余额	期初余额
对联营企业投资	1,600,000.00	
合 计	<b>1,600,000.00</b>	

### (2) 长期股权投资本期变动情况

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广 西 邦 联 智 能 科 技 有 限 公 司		1,600,000.00								1,600,000.00	
合计		<b>1,600,000.00</b>								<b>1,600,000.00</b>	

## 8、固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	23,570,792.49	27,899,055.28
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	<b>23,570,792.49</b>	<b>27,899,055.28</b>

### (1) 固定资产

#### 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	<b>1,242,655.27</b>	<b>71,536,193.34</b>	<b>2,490,925.47</b>	<b>75,269,774.08</b>

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
2. 本期增加金额		873.79	17,688.50	18,562.29
(1) 购置		873.79	17,688.50	18,562.29
(2) 其他				
3. 本期减少金额		1,405,443.96	74,654.14	1,480,098.10
(1) 处置或报废		1,405,443.96	66,412.58	1,471,856.54
(2) 其他			8241.56	8,241.56
4. 期末余额	<b>1,242,655.27</b>	<b>70,131,623.17</b>	<b>2,433,959.83</b>	<b>73,808,238.27</b>
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	<b>694,607.24</b>	<b>44,310,407.05</b>	<b>2,365,704.51</b>	<b>47,370,718.80</b>
2. 本期增加金额	60,804.84	4,170,903.43	39,178.45	4,270,886.72
(1) 计提	60,804.84	4,170,903.43	39,178.45	4,270,886.72
3. 本期减少金额		1,333,182.38	70,977.36	1,404,159.74
(1) 处置或报废		1,333,182.38	70,977.36	1,404,159.74
4. 期末余额	<b>755,412.08</b>	<b>47,148,128.10</b>	<b>2,333,905.60</b>	<b>50,237,445.78</b>
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	<b>487,243.19</b>	<b>22,983,495.07</b>	<b>100,054.23</b>	<b>23,570,792.49</b>
2. 期初账面价值	<b>548,048.03</b>	<b>27,225,786.29</b>	<b>125,220.96</b>	<b>27,899,055.28</b>

## 9、使用权资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	<b>1,004,133.32</b>	<b>821,414.38</b>	—	<b>1,825,547.70</b>
其中：房屋及建筑物	1,004,133.32	821,414.38	—	1,825,547.70
运输设备				
二、累计折旧合计：	<b>908,617.27</b>	<b>148,956.08</b>	—	<b>1,057,573.35</b>
其中：房屋及建筑物	908,617.27	148,956.08	—	1,057,573.35
运输设备				
三、使用权资产账面净值合计	<b>95,516.05</b>	<b>672,458.30</b>	—	<b>767,974.35</b>
其中：房屋及建筑物	95,516.05	672,458.30	—	767,974.35
运输设备				
四、减值准备合计				

其中：房屋及建筑物				
运输设备				
五、使用权资产账面价值合计	<b>95,516.05</b>	<b>672,458.30</b>	—	<b>767,974.35</b>
其中：房屋及建筑物	95,516.05	672,458.30	—	767,974.35
运输设备				

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	用友软件	专利权	升禾云平台	人力及办公软件	土地使用权	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	570,143.65	28,000.00	13,325,595.85	309,018.56		14,232,758.06
(2) 本期增加金额					11,742,000.00	11,742,000.00
—购置					11,742,000.00	11,742,000.00
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	570,143.65	28,000.00	13,325,595.85	309,018.56	11,742,000.00	25,974,758.06
2. 累计摊销						
(1) 年初余额	229,501.33	23,799.84	7,720,893.18	87,811.30	0.00	8,062,005.65
(2) 本期增加金额	24,331.62	1,399.98	654,548.46	28,412.04	39,140.00	747,832.10
—计提	24,331.62	1,399.98	654,548.46	28,412.04	39,140.00	747,832.10
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	253,832.95	25,199.82	8,375,441.64	116,223.34	39,140.00	8,809,837.75
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	316,310.70	2,800.18	4,950,154.21	192,795.22	11,742,000.00	17,164,920.31
(2) 年初账面价值	340,642.32	4,200.16	5,604,702.67	221,207.26	-	6,170,752.41

## 11、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		联合开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		联合开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
垃圾分类智能管理系统	3,587,264.68					3,587,264.68
升禾环境云研发	1,432,424.35					1,432,424.35
合计	<b>5,019,689.03</b>					<b>5,019,689.03</b>

(续)

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
垃圾分类智能系统	2018年1月	开发合同	90%
升禾环境云研发	2017年6月	开发合同	90%

说明:

(1) 垃圾分类智能管理系统: 公司自2018年开始委托第三方进行垃圾分类系统的研发, 整个系统的研发阶段分为系统开发、传感器硬件安装、布置及实施、安装和调试阶段, 按照现在合作方的研发进度, 目前正在搭建系统 SAAS 应用 APP 和小程序, 该研发项目处在安装试用阶段, 整体的完工进度约为 90%。

(2) 升禾环境云项目, 公司在原搭建的系统底层架构的基础上, 会同树根互联股份有限公司(原名: 树根互联技术有限公司)做 SAAS 层的应用研发, 并参与到工业互联网平台的搭建, 预计该项目在 2023 年验收完成。在 2023 年 6 月的进度约为 90%。

## 12、长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
工程装修	526,125.71	20,792.0	135,588.08		411,329.71
合计	<b>526,125.71</b>	<b>20,792.0</b>	<b>135,588.08</b>		<b>411,329.71</b>

## 13、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产:				
资产减值准备	7,928,934.98	1,196,547.34	7,377,862.04	1,133,034.58
递延收益	2,664,615.47	399,692.32	2,926,115.51	438,917.33
小计	<b>10,593,550.45</b>	<b>1,596,239.66</b>	<b>10,303,977.5</b>	<b>1,571,951.91</b>
递延所得税负债:				



项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
固定资产-新购进的设 备、器具一次性税前扣 除				
小计				

#### 14、短期借款

##### (1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款		2,600,000.00
保证担保借款	26,770,000.00	18,040,000.00
合计	<b>26,770,000.00</b>	<b>20,640,000.00</b>

1. 2023年4月25日，公司向兴业银行借款200万元，年利率5.92%，期限1年，每月付息，到期还本。该借款由公司股东全知音承担连带责任保证。截至报告期末，本借款余额为200万元。

2. 2022年12月30日，公司向中国建设银行柳东支行借款800万元，年利率4.05%，期限1年，每月付息，到期还本。借款以公司的应收账款进行质押。截至报告期末，本借款余额为800万元。

3. 2023年3月15日，公司向中中国邮政储蓄银行柳州市分行借款798万元，年利率2.00%，期限1年，每月付息，到期还本。该借款由公司股东全知音承担连带责任保证。截至报告期末，本借款余额为798万元。

4. 2022年6月21日，公司向柳州银行股份有限公司科技支行借款440万元，年利率2.860%，期限1年，每月付息，到期还本。该借款由公司股东全知音承担连带责任保证。截至报告期末，本借款余额为335万元。

5. 2022年9月26日，公司向中广西北部湾银行柳州分行营业部借款174万元，年利率2.00%，期限1年，每月付息，每季度还本10万。该借款由公司股东全知音承担连带责任保证。截至报告期末，本借款余额为144万元。

6. 2022年12月30日，公司向广西广投商业保理有限公司借款690万元，年利率10%，期限1年，还本付息。该借款截至报告期末，本借款余额为350万元。

7. 2022年7月8日，全资子公司广西升禾资源再生利用技术有限公司向桂林银行借款50万元，年利率3.16%，期限1年，到期一次性还本付息。该借款由公司股东升禾城市环保科技有限公司和全知音承担连带责任保证。截至报告期末，本借款余额为50万元。

##### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0元。

## 15、应付账款

### (1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,227,208.98	10,002,116.80
1 至 2 年	5,804,859.74	5,479,130.25
2 至 3 年	1,038,082.39	200,163.24
3 年以上	797,665.18	825,400.84
合计	<b>15,867,816.29</b>	<b>16,506,811.13</b>

注：期末数中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 16、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收服务款	204,303.24	190,877.37
预收垃圾桶等款		
合计	<b>204,303.24</b>	<b>190,877.37</b>

## 17、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	15,712,907.97	44,179,449.86	42,030,329.42	17,862,028.41
离职后福利-设定提存计划		2,984,800.38	2,984,800.38	
辞退福利				
合计	<b>15,712,907.97</b>	<b>47,164,250.24</b>	<b>45,015,129.8</b>	<b>17,862,028.41</b>

### (2) 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	15,514,998.21	40,924,681.97	38,866,570.87	17,573,109.31
(2) 职工福利费	34,800.00	767,549.80	767,549.80	34,800.00
(3) 社会保险费		1,744,156.83	1,744,156.83	-
其中：医疗保险费		1,575,457.80	1,575,457.80	-
工伤保险费		87,084.51	87,084.51	-
生育保险费		165.00	165.00	-
(4) 住房公积金		251,200.00	251,200.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	163,109.76	491,861.26	400,851.92	254,119.10

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
育经费				
合计	<b>15,712,907.97</b>	<b>44,179,449.86</b>	<b>42,030,329.42</b>	<b>17,862,028.41</b>

(3) 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,870,448.26	2,870,448.26	
失业保险费		114,352.12	114,352.12	
合计		<b>2,984,800.38</b>	<b>2,984,800.38</b>	

18、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,710,725.14	1,232,138.04
企业所得税	1,947,953.04	1,943,556.19
个人所得税	10,214.07	20,999.02
城市维护建设税	84,586.86	38,396.69
教育费附加及地方教育费附加	64,198.28	30,833.05
水利建设基金	6,253.55	7,163.91
印花税	3,127.06	2,762.43
合计	<b>3,827,058.00</b>	<b>3,275,849.33</b>

19、其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	6,000,000.06	
其他应付款项	12,582,015.11	14,274,469.84
合计	<b>18,582,015.17</b>	<b>14,274,469.84</b>

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	2,996,341.25	2,992,548.10
单位往来	8,511,581.19	11,139,928.82
代收代付款	1,074,092.67	141,992.92
合计	<b>12,582,015.11</b>	<b>14,274,469.84</b>

(2) 按账龄列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	8,266,474.37	8,610,481.34
1-2年（含2年）	493,503.71	382,426.74
2-3年（含3年）	504,929.82	3,013,298.15
3年以上	3,317,107.21	2,268,263.61
合计	<b>12,582,015.11</b>	<b>14,274,469.84</b>

## 20、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	13,787,575.28	16,356,595.30
一年内到期的租赁负债		99,771.15
合计	<b>13,787,575.28</b>	<b>16,456,366.45</b>

注：

(1) 2020年9月28日公司向柳州市区农村信用合作联社借款1500万元，期限3年，以债务人和债权人签订的《流动资金借款合同》中质押物清单所列财产（公司预期收益）作为质押。到本年末累计清偿本金900万元，截至本报告期末借款余额5,997,915.72元。

(2) 2021年12月31日，公司向天津金城银行股份有限公司信用贷款300万元，期限为两年，每月还本付息，截至本报告期末，借款余额为749,999.82元。

(3) 2021年8月16日，公司向桂林银行柳州分行以抵押方式借款380万元，期限为两年，每月付息，到期还本。截至本报告期末，该借款余额为380万元。

(4) 2022年1月23日，公司向深圳前海微众银行股份有限公司借款58万元，由公司股东全知音提供保证担保，期限两年，每月还本付息。截至本报告期末借款余额169,166.61元。

(5) 2022年3月29日，公司向深圳前海微众银行股份有限公司借款30万元，由公司股东全知音提供保证担保，期限两年，每月还本付息。截至本报告期末借款余额100,000.00元。

(6) 2022年3月29日，公司向深圳前海微众银行股份有限公司借款18万元，由公司股东全知音提供保证担保，期限两年，每月还本付息。截至本报告期末借款余额67,500.00元。

(7) 2022年4月29日，公司向深圳前海微众银行股份有限公司借款19万元，由公司股东全知音提供保证担保，期限两年，每月还本付息。截至本报告期末借款余额90,476.18元。

(8) 2022年5月26日，公司向深圳前海微众银行股份有限公司借款19万元，由公司股东全知音提供保证担保，期限两年，每月还本付息。截至本报告期末借款余额87,083.29元。

(9) 公司向厦门海翼融资租赁有限公司以售后回租形式贷款 739.70 万元，期限 3 年，自 2021 年 6 月至 2024 年 6 月，贷款采用每月等额还本付息方式偿还，每月还本付息 22.8 万元，截至本报告期末累计清偿后剩余借款余额 2,725,433.66 元。

## 21、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
暂估增值税销项税	1,316,417.76	598,292.13
合计	<b>1,316,417.76</b>	<b>598,292.13</b>

## 22、长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	10,151,520.57	29,244,373.40
抵押借款	15,349,837.55	6,943,511.54
减：一年内到期的长期借款	13,787,575.28	16,356,595.30
减：未确认融资费用	824,538.80	1,115,968.05
合计	<b>10,889,244.04</b>	<b>18,715,321.59</b>

注：

(1) 2022 年 8 月 15 日，公司向深圳前海微众银行股份有限公司借款 39 万元，由公司股东全知音提供保证担保，期限两年，每月还本付息。本年末借款余额 227,500.00 元。

(2) 2022 年 9 月 23 日，公司向深圳前海微众银行股份有限公司借款 20.006 万元，由公司股东全知音提供保证担保，期限两年，每月还本付息。本年末借款余额 125,037.53 元。

(3) 2022 年 10 月 23 日，公司向深圳前海微众银行股份有限公司借款 20.01 万元，由公司股东全知音提供保证担保，期限两年，每月还本付息。本年末借款余额 125,062.50 元。

(4) 2022 年 7 月 12 日，公司向桂林银行柳州南站支行借款 350 万元，由公司股东全知音、杨玲、张海浪、广西升禾投资集团有限公司提供保证担保，期限两年，每月付息，到期还本。本年末本金余额 350 万元。

(5) 2021 年 8 月 5 日，公司向中国建设银行柳州白沙路支行借款 944.50 万元，由公司股东全知音、杨玲、张海浪、广西升禾投资集团有限公司提供保证担保，期限三年，每月等额本息。本年末借款余额 3,810,095.90 元。

(6) 公司向厦门海翼融资租赁有限公司以售后回租形式贷款 813.10 万元，期限 3 年，自 2021 年 9 月至 2024 年 9 月，贷款采用每月等额还本付息方式偿还，每月还本付息 25.12 万元，到本年末累计清偿后剩余借款余额 3,926,086.91 元。

## 23、租赁负债

剩余租赁年限	期末余额	年初余额
1年以内		98,975.64
1-2年	958,501.79	
2-3年		
3-4年		
4-5年		
5年以上		
租赁付款额总额小计	958,501.79	98,975.64
减：未确认融资费用	30,159.67	-795.51
租赁付款额现值小计	928,342.12	99,771.15
减：一年内到期的租赁负债		99,771.15
合计	<b>928,342.12</b>	

## 24、递延收益

(1) 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	2,926,115.51	0.00	261,500.04	2,664,615.47	补助研发
合计	<b>2,926,115.51</b>	<b>0.00</b>	<b>261,500.04</b>	<b>2,664,615.47</b>	—

(2) 政府补助项目情况

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相 关/与收 益相关
中国升禾环境云平台	828,916.56		101,500.02		727,416.54	与收益相关
柳州财政局教科文项目	135,531.74		15,000.00		120,531.74	与收益相关
自治区科技厅研发补贴	294,686.08		25,000.02		269,686.06	与收益相关
工信委两化融合项目	232,814.52		19,999.98		212,814.54	与收益相关
区科技厅高企研发补贴	345,833.22		25,000.02		320,833.20	与收益相关
高新区科技型企业奖励	205,000.00		15,000.00		190,000.00	与收益相关
高新区发明等技术创新奖	136,666.58		10,000.02		126,666.56	与收益相关
高新区高企认定扶持资金	69,166.79		4,999.98		64,166.81	与收益相关
2020年第一批双升高企补助	290,000.11		19,999.98		270,000.13	与收益相关
自治区科技厅高企瞪羚企业研发补贴	387,499.91		25,000.02		362,499.89	与收益相关
合计	<b>2,926,115.51</b>		<b>261,500.04</b>		<b>2,664,615.47</b>	

## 25、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他小计	
股份总数	100,000,001.00					100,000,001.00

## 26、资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	1,976,644.15			1,976,644.15
二、其他资本公积	17,467.63			17,467.63
合计	<b>1,994,111.78</b>			<b>1,994,111.78</b>

## 27、盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	10,107,738.04			10,107,738.04
合计	<b>10,107,738.04</b>			<b>10,107,738.04</b>

注：根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

## 28、未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	14,731,135.10	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	14,731,135.10	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,838,093.66	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	6,000,000.06	注
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	16,569,228.70	

注：

2023 年 4 月 14 日，升禾环保 2022 年年度股东大会审议通过 2022 年度权益分配方案：公司目前总股本为 100,000,001 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分

配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利 6,000,000.06 元，如股权登记日应分配股数与目前预计不一致的，公司将维持分派比例不变，并相应调整分派总额。实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。

## 29、少数股东权益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
少数股东投入的子公司资本	245,000.00			245,000.00
综合收益总额	3,320,571.05	458,853.00		3,779,424.05
合计	3,565,571.05	458,853.00		4,024,424.05

注：少数股东投入的资本系升禾环保公司和少数股东王仁明对滁州子公司（滁州升禾环卫服务有限公司）货币出资共计 50 万元，其中：升禾环保于 2020 年 6 月 11 日转入投资款 25.50 万元，占注册资本 51%；少数股东王仁明于 2020 年 6 月 12 日转入投资款 24.50 万元，占注册资本 49%。滁州升禾环卫服务有限公司申请登记的注册资本 50 万元人民币，业已缴足。上述出资业经滁州恒立信会计师事务所（普通合伙）于 2020 年 6 月 29 日出具滁恒验字（2020）第 010 号验资报告对其进行审验。

## 30、营业收入和营业成本

### （1）营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务				
道路保洁收入	85,487,449.55	65,071,191.34	92,921,625.91	70,862,014.82
垃圾清运收入	169,832.35	134,105.06	485,586.38	348,606.04
其他清洁收入			609,113.25	387,331.31
商品销售收入	5,973.66	3,800.69	200,576.83	67,800.16
软件许可收入			238,993.53	
咨询服务收入			481,132.06	
二、其他业务	940,598.04	661,626.06	1,156,138.31	731,692.03
合计	<b>86,603,853.60</b>	<b>65,870,723.15</b>	<b>94,563,350.60</b>	<b>71,942,312.89</b>

### （2）本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	道路保洁收入	垃圾清运收入	其他清洁收入	商品销售收入	其他业务收入	合计



收入确认时间	道路保洁收入	垃圾清运收入	其他清洁收入	商品销售收入	其他业务收入	合计
在某一时点确认				5,973.66	940,598.04	946,571.70
在某一时段内确认	85,487,449.55	169,832.35				85,657,281.90
合计	85,487,449.55	169,832.35		5,973.66	940,598.04	86,603,853.60

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
贵阳市南明区综合行政执法局	21,772,653.50	25.14
来安县城市管理局	19,104,878.30	22.06
上饶市广丰区城市管理局	6,302,122.62	7.28
新余市城乡建设投资(集团)有限公司	3,921,324.18	4.53
隆回县城市管理综合服务中心	3,869,349.09	4.47
合计	<b>54,970,327.69</b>	<b>63.48</b>

(4) 履约义务的说明

本公司道路保洁垃圾清运业务等市政环卫业务属于在某一时段内履行履约义务，履约时间通常在 1 至 5 年以内，按照合同约定，客户通常采用月度或者季度结算的方式，公司作为主要责任人在合同约定的作业区域进行道路清洁、垃圾清运等服务，政府对其考核并确认服务金额。公司客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

### 31、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	218,061.77	212,767.65
教育费附加及地方教育费附加	162,836.88	165,330.36
水利建设基金	26,402.81	21,276.76
车船使用税	7,609.90	7,644.58
印花税	11,666.63	6,637.55
合计	<b>426,577.99</b>	<b>413,656.90</b>

### 32、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	29,618.79	32,675.50

项目	本期发生额	上期发生额
职工社保	9,282.36	8,227.61
业务招待费	25,845.32	37,104.57
差旅费	62,636.48	36,652.02
办公费	294.54	1,632.93
汽车费用	0.00	
固定资产折旧费	620.70	571.26
广告和业务宣传费	0.00	
无形资产摊销	25,371.18	25,371.17
其他	21,400.38	172,777.22
合计	<b>175,069.75</b>	<b>315,012.28</b>

### 33、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,883,484.58	3,539,253.41
中介服务费	455,379.52	822,907.40
无形资产摊销	382,076.18	7,504.32
业务招待费	319,507.98	524,424.26
固定资产折旧费	268,350.45	412,934.23
协会会费	255,000.00	163,000.00
诉讼费	251,566.00	7,000.00
差旅费	148,760.79	97,721.46
办公费	73,803.91	209,355.48
商业保险费	64,418.87	12,662.22
租赁费	53,259.27	46,212.17
汽车使用费	41,704.73	183,369.77
物业费	34,435.42	37,078.05
水电费	26,405.54	41,293.86
装修费摊销	22,967.52	22,967.52
业务宣传费	16,764.46	82,153.34
外聘劳务费	7,100.00	10,616.00
邮寄费	6,125.48	21,448.31
低值易耗品	5,800.28	8,297.50
维修费	3,917.08	7,504.32
安全费		212.39
工程费摊销		25,710.66

项目	本期发生额	上期发生额
交通费		5,102.30
培训费		15,991.21
通讯费		35,263.77
其他	1,036,352.66	3,247,993.28
合计	<b>6,357,180.72</b>	<b>9,587,977.23</b>

### 34、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
知识产权注册费		1,188.12
知识产权代理费	3,720.00	
折旧费	442,898.58	426,981.66
材料与加工费	754,234.94	550,309.90
设备租赁费	6,276.09	
直接人工工资	904,802.21	1,181,231.32
直接人工社会保险及公积金	244,385.75	311,167.50
差旅费		6,009.49
办公费	6,134.98	
其他费用	28,359.80	64,828.73
合计	<b>2,390,812.35</b>	<b>2,541,716.72</b>

注：本期发生额为垃圾分类智能管理系统的研发费用。

### 35、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,502,350.98	2,217,507.61
利息收入	-12,114.51	-42,183.64
手续费支出及其他	22,593.98	25,047.63
融资服务费	309,268.38	743,507.82
合计	<b>1,822,098.83</b>	<b>2,943,879.42</b>

### 36、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与经营相关的政府补助	743,945.30	511,308.04	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益 相关
合计	<b>743,945.30</b>	<b>511,308.04</b>	与收益相关

明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收 益相关
柳州市市场监督管理局 2020 年广西知识产权奖励		90,000.00	与收益相关
个税手续费返还	4,346.70	1,695.76	与收益相关
进项加计扣除补贴	58,594.67	110,660.91	与收益相关
收到市社会保险事业局付总部稳岗补贴		42,363.92	与收益相关
收到武鸣社保局存入武鸣分公司企业稳岗补贴		5,087.41	与收益相关
中国升禾环境云平台	101,500.02	101,500.02	与资产相关
自治区科技厅研发补贴	25,000.02	25,000.02	与收益相关
工信委两化融合项目	19,999.98	19,999.98	与收益相关
柳州财政局教科文项目	15,000.00	15,000.00	与收益相关
自治区科技厅高企瞪羚企业研发补贴	25,000.02	50,000.04	与收益相关
高新管委瞪羚、科技型企业奖励	215,000.00	15,000.00	与收益相关
高新管委发明专利、商标等技术创新奖励	10,000.02	10,000.02	与收益相关
高新管委高企认定扶持资金	4,999.98	4,999.98	与收益相关
2020 年第一批双升高企补助	19,999.98	19,999.98	与收益相关
自治区科技厅高企瞪羚企业研发补贴	25,000.02		与收益相关
新余市扶持企业发展金	122,553.89		与收益相关
柳州市商务局 2022 年中小企业开拓市场资金	4,000.00		与收益相关
重点群体及退役士兵增值税退税	92,950.00		与收益相关
合计	<b>743,945.30</b>	<b>511,308.04</b>	

### 37、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	346,920.28	725,206.05
合计	<b>346,920.28</b>	<b>725,206.05</b>

### 38、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益（损失以“-”列示）	-49.88	800,000.00
合计	<b>-49.88</b>	<b>800,000.00</b>

### 39、营业外收入

(1) 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
固定资产报废利得收入	1,227.84	3,428.62	1,227.84
政府补贴收入	20,956.22	68,237.60	20,956.22
慰问赞助收入			
赔款收入	45801.73	40,544.64	45801.73
罚款收入	0.00		0.00
其他收入	96,102.40	152,648.37	1,096,102.40
合计	<b>164,088.19</b>	<b>264,859.23</b>	<b>1,164,088.19</b>

40、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	83,079.82	1,826.70	83,079.82
公益性捐赠支出		200,000.00	
固定资产报废	33640.06		33640.06
工伤赔偿	504,088.34	232,289.00	504,088.34
处置固定资产净损失		114,518.31	
合同违约金	173,280.00	404.48	173,280.00
其他	-3,232.23	74,317.04	-3,232.23
合计	<b>790,855.99</b>	<b>623,355.53</b>	<b>790,855.99</b>

41、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,058,939.25	855,660.40
递延所得税费用	-24,287.75	-251,274.17
合计	<b>1,034,651.50</b>	<b>604,386.23</b>

42、现金流量表

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：利息收入	12,165.08	42,180.14
收到单位及个人往来	14,013,115.95	17,044,502.92

项目	本期发生额	上期发生额
收到的投标保证金、履约保证金	99,000.00	2,288,339.46
收到的质保金和尾工款	800.00	13,110.00
罚没、赔款等收入	46,526.45	87,900.63
政府补助	308,829.97	167,146.47
废品出售收入及其他	1,792,865.94	331,745.06
小计:	<b>16,273,303.39</b>	<b>19,974,924.68</b>
<b>支付其他与经营活动有关的现金</b>		
其中: 办公费、差旅费、招待费等费用支出	2,157,282.74	5,615,281.25
支付的单位及个人往来	2,401,947.74	7,614,068.52
支付投标保证金、履约保证金	-	403,223.86
手续费	23,335.05	24,173.03
工伤赔偿	414,639.75	349,522.09
公益性捐赠		
其他	6,377,790.63	1,863,500.32
小计	<b>11,374,995.91</b>	<b>15,869,769.07</b>

(2) 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		
支付其他与投资活动有关的现金		
其中: 一年期定期存单(已被质押担保)		
小计		

(3) 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	248,231.11	157,802.05
其中: 保函保证金融资费	248,231.11	157,802.05
小计:	<b>-248,231.11</b>	<b>-157,802.05</b>

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	8,296,946.65	6,442,014.62
加：信用减值损失	346,920.28	-725,206.05
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	4,270,886.72	5,791,887.59
无形资产摊销	747,832.10	708,692.10
长期待摊费用摊销	135,588.08	238,898.71
处置固定资产、无形资产和其他长期	32,608.11	-800,000.00
固定资产报废损失（收益以“－”号	33,640.06	111,089.69
净敞口套期损失（收益以“－”号填		
公允价值变动损失（收益以“－”号		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,502,350.98	2,217,507.61
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”	-24,287.75	-73,074.82
递延所得税负债增加（减少以“－”		-178,199.35
存货的减少（增加以“－”号填列）	687,440.77	149,563.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”	-198,723.68	-7,441,342.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”	2,734,049.58	-784,282.78
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	18,565,251.90	3,821,395.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	-	
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,816,874.53	3,297,856.06
减：现金的期初余额	3,849,128.57	9,443,469.02
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-2,032,254.04	-6,145,612.93

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,816,874.53	3,297,856.06
其中：库存现金		28,513.37
可随时用于支付的银行存款	1,816,874.53	3,269,342.69

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>1,816,874.53</b>	<b>3,297,856.06</b>

注：报告期末货币资金合计为 1,816,874.53 元，其中：现金及现金等价物为 1,816,874.53 元，无使用受限的现金。

#### 44、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	25,601,883.94	质押借款
固定资产原值	8,314,645.29	抵押借款
货币资金	0.00	
合计	<b>33,916,529.24</b>	

注意：公司已将上述应收账款转让给广西广投商业保理有限公司，与其签署《池保理业务合同》（编号：GTBL[2022]045 号），已为公司办理融资业务。

#### 四、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

无

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

1、本期发生的同一控制下企业合并

无

2、合并范围发生变化的原因

公司的参股公司：(1) 昆山市升禾城市环保科技有限公司(以下简称“昆山升禾城市”)于 2023 年 2 月 16 日成立，注册资本 500 万元，公司持有昆山升禾城市 100%股份。(2) 广西柳州升禾城市环保有限公司(以下简称“柳州升禾”)于 2023 年 5 月 29 日成立，注册资本 1000 万元，公司持有柳州升禾 100%股份。(3) 南宁市武鸣区升禾城市环保有限公司于 2023 年 6 月 16 日成立(以下简称“武鸣升禾”)，注册资本 200 万元，公司持有武鸣升禾 100%股份。

#### 五、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益



1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
滁州升禾环卫服务有限公司	来安县开发区裕安西路1号	安徽滁州	市政道路保洁服务	51		设立
广西升禾资源再生利用技术有限公司	柳州市鱼峰区车园横六路7号C区标准厂房4栋308室	广西柳州	废弃资源综合利用	100		合并
昆明升禾环卫服务有限公司	云南省昆明市五华区普吉路小普吉村429号	云南昆明	市政道路保洁服务	100		设立
广西合山升禾城市环保有限公司	广西壮族自治区来宾市合山市人民南路民贵花园B幢5号	广西来宾	城乡垃圾清运服务	100		设立
昆山市升禾城市环保科技有限公司	江苏省苏州市昆山市玉山镇恒龙国际机电五金市场1号楼340室	江苏昆山	城乡道路保洁垃圾清运服务	100		设立
博白升禾城市环境服务有限公司	博白县博白镇大路山南珠五路52号三楼	广西博白	城乡垃圾清运服务	100		设立
广西柳州升禾城市环保有限公司	广西柳州市水湾路2号柳东标准厂房B区1号办公楼2层	广西柳州	城乡道路保洁垃圾清运服务	100		设立
南宁市武鸣区升禾城市环保有限公司	南宁市武鸣区城厢镇合旗村赤旗屯李雪芳、黄安锦自建房	广西南宁	城乡道路保洁垃圾清运服务	100		设立

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	滁州升禾环卫服务有限公司	49%	458,852.99		4,024,424.04

3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
滁州升禾环卫服务有限公司	11,798,947.23	3,293,348.59	15,092,295.82	6,879,185.52		6,879,185.52

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
滁州升禾环卫服务有限公司	11,576,333.33	4,344,278.27	15,920,611.60	8,643,935.97		8,643,935.97

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
滁州升禾环卫服务有限公司	19,104,878.30	936,434.67	936,434.67	1,733,571.25

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
滁州升禾环卫服务有限公司	18,309,504.91	762,588.13	762,588.13	-1,217,356.59

4、本期无对使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

5、本期无纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息。

**(二) 本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(三) 在合营企业或联营企业中的权益**

1、重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
广西邦联智能科技有限公司	柳州市	柳州市高新3路9号恒江源商业小区1号楼一层1-1-5-27号	软件和信息技术服务	39		权益法

注：广西邦联智能科技有限公司于2020年09月30日设立的法人企业，统一社会信用代码为91450200MA5PXYWF8B，注册资本为2500万元人民币。升禾环保持股39%，广西升禾投资集团有限公司持股51.00%，全馥闻持股10%。截至2023年6月30日股东尚未实缴出资。

2、本期无合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

3、本期无合营企业或联营企业发生的超额亏损

4、本期无与合营企业投资相关的未确认承诺

5、本期无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

(四) 本期无重要的共同经营

(五) 本期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
广西升禾投资集团有限公司	中国(广西) 自由贸易试验区南宁片区平乐大道16号 金域中央9号楼三十八层 3806号房	以自有资金从事投资活动, 住房租赁, 机械设备租赁, 电子产品销售, 汽车零配件零售, 社会经济咨询服务	10050 万元人民币	30.67%	30.67%

注: 广西升禾投资集团有限公司成立于 2013 年 08 月 16 日, 统一社会信用代码为 91450200075249863W, 法人代表为全諝闻, 股东为全知音(持股 75%), 全諝闻(持股 25%)。于 2021 年 1 月 25 日更名为“广西升禾投资集团有限公司”。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”, 本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
广西邦联智能科技有限公司	联营

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
全知音	实际控制人、董事长
杨玲	股东、董事、副总经理
全諝闻	董事、总经理
覃文恋	董事、财务负责人
易运强	董事
黄秀梅	监事会主席
盘春菊	监事
伍迪琳	监事

广西升禾文化传媒有限公司	同一控制下的其他企业
广西邦联智能科技有限公司	同一控制下的其他企业
广西元晟资源再生利用技术合伙企业	同一控制下的其他企业
曾令雄	昆明子公司法定代表人
王仁明	滁州子公司股东

说明：广西升禾文化传媒有限公司为 2014 年 5 月 7 日成立，法定代表人为曾令雄，注册资本 200 万元。统一社会信用代码为 914502000994549410。经营范围包含：文化活动策划，企业形象策划等。其中，广西升禾投资集团有限公司持股 75%，全馥闻持股 25%。

#### （五）关联交易情况

##### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生金额	上期发生金额
广西邦联智能科技有限公司	销售商品	销售电子产品	2,570.00	
广西邦联智能科技有限公司	采购服务	软件开发、平台维护	28,000.00	

##### 2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

委托方/出包名称	受托/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包起始日	受托/承包终止日	受托/承包收益	受托/承包收益确定依据
无							

##### 3、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入、费用
无				

##### 4、关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	被担保方	备注
全知音、杨玲	15,000,000.00	2020.9.28	2023.9.27	否	升禾环保	
广西升禾投资集团有限公司、广西升禾文化传媒有限公司、全知音、杨玲	6,200,000.00	2021.8.10	2023.6.10	是	升禾环保	
全知音	1,740,000.00	2022.9.26	2023.9.17	否	升禾环保	
广西升禾投资集团有限公司、广西升禾文化传媒有限公司、全知音、杨玲	3,800,000.00	2021.8.16	2023.8.15	否	升禾环保	

广西升禾投资集团有限公司、全知音、杨玲	3,500,000.00	2022.7.14	2023.7.11	否	升禾环保	
广西升禾投资集团有限公司、全知音	9,445,251.00	2021.8.5	2024.8.4	否	升禾环保	
全知音	2,980,000.00	2021.4.23	2023.5.23	是	升禾环保	
广西升禾投资集团有限公司、全知音、杨玲	8,000,000.00	2021.1.27	2023.1.30	是	升禾环保	
广西升禾投资集团有限公司、全知音	7,379,000.00	2021.6.20	2024.6.19	否	升禾环保	
广西升禾投资集团有限公司、全知音	8,131,000.00	2021.9.27	2024.9.28	否	升禾环保	
广西升禾投资集团有限公司、全知音	6,300,000.00	2022.3.15	2023. 3. 14	是	升禾环保	
全知音、杨玲、覃文恋、全譔闻	2,600,000.00	2022.4.25	2023. 4. 24	是	升禾环保	
广西升禾投资集团有限公司、全知音	2,000,000.00	2022.5.11	2023. 5. 10	是	升禾环保	
广西升禾投资集团有限公司、全知音、杨玲	4,400,000.00	2022.6.23	2023. 6. 22	否	升禾环保	
广西升禾投资集团有限公司、全知音、杨玲	2,000,000.00	2022.3.2	2023. 6. 15	是	升禾环保	
广西升禾投资集团有限公司、全知音	3,000,000.00	2021.12.21	2023.12.21	否	升禾环保	
全知音	580,000.00	2022.1.12	2024.1.23	否	升禾环保	
全知音	300,000.00	2022.2.23	2024.2.23	否	升禾环保	
全知音	180,000.00	2022.3.29	2024.3.23	否	升禾环保	
全知音	190,000.00	2022.4.29	2024.4.23	否	升禾环保	
全知音	190,000.00	2022.5.26	2024.5.23	否	升禾环保	
全知音	390,000.00	2022.8.15	2024.8.23	否	升禾环保	
全知音	200,000.00	2022.9.23	2024.9.23	否	升禾环保	
全知音	200,000.00	2022.9.28	2024.9.23	否	升禾环保	
广西升禾投资集团有限公司、全知音、杨玲、全譔闻	6,900,000.00	2022.12.22	2023.12.21	否	升禾环保	
广西升禾投资集团有限公司、全知音	8,000,000.00	2022.12.30	2023.12.29	否	升禾环保	
全知音	2,000,000.00	2023.4.25	2024.4.24	否	升禾环保	

广西升禾投资集团有限公司、全知音、杨玲	7,980,000.00	2023.3.30	2024.3.29	否	升禾环保
---------------------	--------------	-----------	-----------	---	------

#### 5、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
广西升禾投资集团有限公司	拆入借款	2,959,000.00	2023.01.01	2023.06.30	本期发生，日常性关联交易资金拆借款
广西升禾投资集团有限公司	拆出借款	3,882,000.00	2023.01.01	2023.06.30	本期发生，日常性关联交易资金拆借款

#### 6、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无					

#### 7、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
董事会成员合计	590,489.44	493,315.91

#### 8、其他关联交易

无。

### (六) 关联方应收应付款项

#### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广西邦联智能科技有限公司	2,570.00			
应收票据					
预付款项	广西邦联智能科技有限公司	97,177.06		77,177.06	
其他应收款	广西升禾投资集团有限公司	58,300,000.00		61,300,000.00	
其他应收款	盘春菊	16.34			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	易运强	488.94			
应收利息					
应收股利					
合计		<b>58,400,252.34</b>		<b>61,377,177.06</b>	

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	全知音	3,351.00	27,931.00
其他应付款	杨玲	1,486.00	1,672.00
其他应付款	全謏闻	3,196.00	72,600.00
其他应付款	覃文恋	5,317.20	10.00
其他应付款	易运强		3,451.06
其他应付款	黄秀梅	1,232.00	10.00
其他应付款	盘春菊		959.06
其他应付款	伍迪琳	10.00	10.00
其他应付款	曾令雄	1,457.20	2,616.77
其他应付款	广西升禾投资集团有限公司	86,000.00	1,009,000.00
合计		<b>102,049.40</b>	<b>1,118,259.89</b>

## 七、股份支付

本期公司无股份支付情况。

## 八、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

本公司无需要披露的重要的非调整事项。

### (二) 利润分配情况

截止报告日，本公司无需要披露的利润分配情况。

### (三) 其他资产负债表日后事项说明

## 十、其他重要事项

(一) 公司于 2023 年 3 月 16 日收到贵州省贵阳市南明区人民法院受理案件通知

书，通知书编号：（2023）黔 0102 民初 4693 号。因公司与贵阳市南明区西湖路街道办事处、贵阳市南明区兴关路街道办事处、贵阳市南明区沙冲路街道办事处、贵阳市南明区综合行政执法局、贵阳市南明区新华路街道办事处、贵阳市南明区环境卫生管理站、贵阳市南明区中华南路街道办事处、贵阳市南明区望城街道办事处、贵阳市南明区遵义路街道办事处存在合同纠纷事项，公司做为原告，将上述单位诉至法院，目前案件正在审理当中。

（二）公司于 2023 年 6 月 25 日收到南宁市良庆区人民法院邮寄的诉讼材料，因公司控股股东广西升禾投资集团有限公司、实际控制人全知音与广西柳州广投国富科技创业投资基金合伙企业（有限合伙）就签署的《广西升禾投资集团有限公司、全知音与广西柳州广投国富科技创业投资基金合伙企业（有限合伙）关于升禾城市环保科技有限公司之股份转让协议》存在合同纠纷，公司做为第三人，原告广西柳州广投国富科技创业投资基金合伙企业（有限合伙）将公司控股股东、实际控制人诉至法院，目前案件正在审理当中。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	61,008,246.99	100	4,530,045.94	7.42
其中：风险组合	60,737,265.59	99.56	4,530,045.94	7.46
性质组合	270,981.40	0.44		
合计	<b>61,008,246.99</b>	<b>100</b>	<b>4,530,045.94</b>	<b>7.42</b>

续：

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	61,770,041.90	100	4,422,798.63	7.19
其中：风险组合	61,544,386.66	99.47	4,422,798.63	7.19
性质组合	225,655.24	0.53		
合计	<b>61,770,041.90</b>	<b>100</b>	<b>4,422,798.63</b>	<b>7.19</b>

#### 2、按组合计提坏账准备的应收账款

##### （1）组合 1：风险组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备



账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用 损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信 用损失 率 (%)	坏账准备
1 年以内	49,041,825.14	1	490,418.25	52,942,011.41	1	529,420.11
1 至 2 年	5,330,248.96	5	266,512.45	2,225,738.61	5	111,286.93
2 至 3 年	0.00	20	0.00	2,400.00	20	480.00
3 至 4 年	4,458,547.85	50	2,229,273.93	4,458,547.85	50	2,229,273.93
4 至 5 年	1,814,011.64	80	1,451,209.31	1,816,755.64	80	1,453,404.51
5 年以上	92,632.00	100	92,632.00	98,933.15	100	98,933.15
合计	<b>60,737,265.59</b>	<b>4.10</b>	<b>4,530,045.94</b>	<b>61,544,386.66</b>	<b>7.19</b>	<b>4,422,798.63</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他 变动	
单项计提预期信用 损失的应收账款						
按组合计提预期信 用损失的应收账款	4,422,798.63	107,305.17				4,530,103.80
其中：风险组合	4,422,798.63	107,305.17				4,530,103.80
合计	<b>4,422,798.63</b>	<b>107,305.17</b>				<b>4,530,103.80</b>

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额 的比例 (%)	坏账准备余额
柳州高新技术产业开发区管理委 员会	9,974,867.37	16.35	99,748.67
柳州市城市管理行政执法局北部 生态新区分局	9,693,827.60	15.89	96,938.28
昆明市五华区环境卫生管理处	7,667,578.00	12.57	76,675.78
南宁市武鸣区环境卫生工作站	4,932,911.32	8.09	49,329.11
贵阳市南明区城市管理局	4,456,676.35	7.31	2,228,338.18
合计	<b>36,725,860.64</b>	<b>60.20</b>	<b>2,551,030.02</b>

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		

类 别	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款项	39,787,723.14	26,779,054.19
减：坏账准备	3,261,403.05	3,038,611.81
合计	<b>36,526,320.09</b>	<b>23,740,442.38</b>

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	210,254.38	
押金及保证金	9,640,932.91	9,703,232.91
单位往来款	29,314,679.62	17,075,821.28
代收代付款	621,856.23	
小计	<b>39,787,723.14</b>	<b>26,779,054.19</b>
减：坏账准备	3,261,403.05	3,038,611.81
合计	<b>36,526,320.09</b>	<b>23,740,442.38</b>

(2) 按坏账计提方法披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	39,787,723.14	100	3,261,403.05	11.97
其中：风险组合	17,603,517.89	44.24	3,261,403.05	1.85
性质组合	22,184,205.25	55.76		
合计	<b>39,787,723.14</b>	<b>100</b>	<b>3,261,403.05</b>	<b>11.97</b>

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	26,779,054.19	100	3,038,611.81	11.35
其中：风险组合	13,125,237.60	49.01	3,038,611.81	23.15
性质组合	13,653,816.59	50.99		
合计	<b>26,779,054.19</b>	<b>100</b>	<b>3,038,611.81</b>	<b>11.35</b>

组合中，按账龄分析法计提信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,172,615.89	31,726.16	1
1 至 2 年	11,576,690.08	578,834.50	5
2 至 3 年	254,211.92	50842.384	20
3 至 4 年	0.00	0.00	50
4 至 5 年	0.00	0.00	80
5 年以上	2,600,000.00	2,600,000.00	100
合计	<b>17,603,517.89</b>	<b>3,261,403.05</b>	

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,816,421.47	58,164.21	1
1 至 2 年	4,342,104.21	217,105.21	5
2 至 3 年	254,211.92	50,842.39	20
3 至 4 年	0.00	0.00	50
4 至 5 年	0.00	0.00	80
5 年以上	2,712,500.00	2,712,500.00	100
合计	<b>13,125,237.60</b>	<b>3,038,611.81</b>	<b>23.15</b>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		3,038,611.81		3,038,611.81
期初余额在本期重新评估后				
本期计提		362,207.29		362,207.29
本期转回		139,416.05		139,416.05
本期核销				
其他变动				
期末余额		<b>3,261,403.05</b>		<b>3,261,403.05</b>

本公司对合并报表范围内关联方之间的款项、押金和保证金的应收款项不计提坏账准备。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
-------	------	------	----	-----------------------	--------

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
柳州市顺泰供应链服务有限公司	单位往来款	500,000.00	1年内	1.26	5,000.00
	来款	6,625,000.00	1-2年	16.65	331,250.00
来安县国库支付中心	押金及保证金	3,607,601.05	2-3年	9.07	0
广西柳州子康物业有限责任公司	单位往来款	700,000.00	1年以内	1.76	7,000.00
	来款	2,706,000.00	1-2年	6.80	135,300.00
柳州市天开企业管理有限公司	单位往来款	109,083.33	2-3年	0.27	21,816.67
	来款	2,600,000.00	5年以上	6.53	2,600,000.00
柳州市柳南区凯创劳保用品经营部	单位往来款	2,453,000.00	1-2年		85,050.00
	来款			6.17	
合计		<b>19,300,684.38</b>		<b>48.51</b>	<b>3,185,416.67</b>

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	88,390,574.92		88,390,574.92	88,390,574.92		88,390,574.92
对联营、合营企业投资	1,600,000.00		1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00
合计	<b>89,990,574.92</b>		<b>89,990,574.92</b>	<b>89,990,574.92</b>		<b>89,990,574.92</b>

#### 1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	期末余额
滁州升禾环卫服务有限公司	255,000.00			255,000.00		255,000.00
广西升禾资源再生利用技术有限公司	88,135,574.92			88,135,574.92		88,135,574.92
昆明升禾环卫服务有限公司						
广西合山升禾城市环保有限公司						
昆山市升禾城市环保科技有限公司						

广西柳州升禾城市环保有限公司					
南宁市武鸣区升禾城市环保有限公司					
合计	<b>88,390,574.92</b>			<b>88,390,574.92</b>	<b>88,390,574.92</b>

(1) 升禾环保于 2020 年 6 月 11 日转入子公司滁州升禾环卫服务有限公司投资款 25.50 万元，占注册资本 51%；少数股东王仁明于 2020 年 6 月 12 日转入投资款 24.50 万元，占注册资本 49%。滁州升禾环卫服务有限公司的申注册资本 50 万元人民币，业已缴足并经滁州恒立信会计师事务所（普通合伙）于 2020 年 6 月 29 日出具了验资报告。

(2) 公司的参股公司广西升禾资源再生利用技术有限公司(以下简称“升禾资源再生”) 注册资本 21,000 万元，公司认缴 8.820 万元，实缴出资额 8.820 万元，持有升禾资源再生 42% 股份；广西升禾投资集团有限公司(以下简称“升禾投资”) 认缴 12.180 万元，实缴出资额 0 万元，持有升禾资源再生 58% 股份。根据参股公司发展战略调整需要，公司与升禾投资协商一致，同意将升禾投资持有的升禾资源再生的认缴出资额减少至 0 元。本次减资后，升禾资源再生的注册资本为人民币 8,820 万元，公司持有升禾资源再生的持股比例由 42% 变更为 100%。

(3) 昆明升禾环卫服务有限公司于 2020 年 12 月 18 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91530102MA6Q18295F，注册资本为 100 万元人民币。升禾环保持股 100%，截止 2023 年 6 月 30 日股东尚未实缴出资。

(4) 广西合山升禾城市环保有限公司于 2022 年 9 月 26 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91451381MABXX277M，注册资本为 100 万元人民币。升禾环保持股 100%，截止 2023 年 6 月 30 日股东尚未实缴出资。

(5) 昆山市升禾城市环保科技有限公司于 2023 年 2 月 16 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91320583MAC9TCE31B，注册资本为 500 万元人民币。升禾环保持股 100%，截止 2023 年 6 月 30 日股东尚未实缴出资。

(6) 广西柳州升禾城市环保有限公司于 2023 年 5 月 29 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91450203MACK08K65J，注册资本为 1000 万元人民币。升禾环保持股 100%，截止 2023 年 6 月 30 日股东尚未实缴出资。

(7) 南宁市武鸣区升禾城市环保有限公司于 2023 年 6 月 16 日设立的法人企业，统一社会信用代码为 91450110MACNC7EQ68，注册资本为 200 万元人民币。升禾环保持股 100%，截止 2023 年 6 月 30 日股东尚未实缴出资。

## 2、对联营企业的投资

投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
一、合营企 业											
二、联营企 业											
广西邦联 智能科技 有限公司		1,600,000.00								1,600,000.00	
合计		<b>1,600,000.00</b>								<b>1,600,000.00</b>	

注：（1）广西邦联智能科技有限公司于2020年09月30日设立的法人企业，统一社会信用代码为91450200MA5PXYWF8B，注册资本为2500万元人民币。升禾环保持股39%，广西升禾投资集团有限公司持股51.00%，全馥闻持股10%。截止2023年6月30日公司实缴出资1,600,000.00元。

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	65,197,925.48	47,480,832.78	81,930,396.82	61,399,447.97
二、其他业务小计	940,598.04	661,626.06	1,158,014.42	731,692.03
合计	<b>66,138,523.52</b>	<b>48,142,458.84</b>	<b>83,088,411.24</b>	<b>62,131,140.00</b>

##### 2、本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	道路保洁收入	垃圾清运收入	其他清洁收入	商品销售收入	其他业务收入	合计
在某一时点确认				889.74	940,598.04	941,487.78
在某一时段内确认	65,027,203.39	169,832.35				65,197,035.74
合计	<b>65,027,203.39</b>	<b>169,832.35</b>		<b>889.74</b>	<b>940,598.04</b>	<b>66,138,523.52</b>

#### 十二、其他补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-49.88
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	743,945.30
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
6、非货币性资产交换损益	
7、委托他人投资或管理资产的损益	
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
9、债务重组损益	
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
16、对外委托贷款取得的损益	
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	

19、受托经营取得的托管费收入	
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-626,767.80
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经营性损益对利润总额的影响的合计</b>	<b>117,127.62</b>
减：所得税影响数	17,569.14
减：少数股东的影响	-139,544.67
归属于母公司的非经常性损益影响数	239,103.15
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	7,254,733.65

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## (二)净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收		每股收益			
	益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.88	4.78	0.08	0.06	0.08	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.70	4.19	0.08	0.05	0.08	0.05

升禾城市环保科技股份有限公司

二〇二三年八月二十五日



## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-49.88
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	743,945.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-626,767.80
<b>非经常性损益合计</b>	117,127.62
减：所得税影响数	17,569.14
少数股东权益影响额（税后）	-139,544.67
<b>非经常性损益净额</b>	239,103.15

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用